**NAZIV KORISNIKA: OSNOVNA ŠKOLA VELA LUKA**

**II. IZMJENE I DOPUNE PRORAČUNA ZA 2023. GODINU**

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Rb** | **Naziv programa** | **Plan 2023.** | **Izmjena** | **Novi plan 2023.** |
| **1.** | **Eu projekti** | **34.791** | **+922** | **35.713** |
| **2.** | **Zakonski standard ustanova u obrazovanju** | **887.802** | **+56.641** | **944.443** |
| **3.** | **Program ustanova u obrazovanju iznad standarda** | **91.893** | **-7.825** | **84.068** |
|  | **UKUPNO:** | **1.014.486** | **+51.238** | **1.065.724** |

|  |  |
| --- | --- |
| **Program:** | **1206 EU projekti** |
| Opći cilj: | Povlačenje sredstava iz Fondova Europske Unije. |
| **Aktivnost:** | **Tekući projekt T120602 Europski socijalni fond – Projekt ZAJEDNO MOŽEMO SVE VOL. 6 – pomoćnik u nastavi** |
| Razlog izmjene: | Ovim rebalansom je na izvoru 1.1.1 došlo do povećanja sredstava u iznosu **2.788** **€** iz razloga jer se od ove školske godine pomoćnici u nastavi financiraju u drugačijem omjeru u odnosu na prošlu godinu, Županija financira 46.83%,EU fondovi financiraju 53.17% plaća,doprinosa,prijevoza i ostalih rashoda pomoćnika,s druge strane na izvoru 5.6.1 je došlo do smanjenja u iznosu **672€.**  Ukupno povećanje za plaće pomoćnika u nastavi iznosi **2.116€,**razlog izmjene je povećanje satnice,kao i izjednačavanje božićnica i darova za djecu sa ostalim zaposlenicima. |
| **Aktivnost:** | **Tekući projekt T120608 Školska shema voća i mlijeka** |
| Razlog izmjene: | Na kontu 322-rashodi za materijal i energiju dolazi do smanjenja **-1.194€**  Razlog izmjene je što u ovoj godini nije bilo školske sheme voća, a dobili smo odobrenje novog predujma ukoliko dođe do realizacije iste |

|  |  |
| --- | --- |
| **Program:** | **1207 Zakonski standard ustanova u obrazovanju** |
| Opći cilj: | Decentraliziranim financiranjem osnovnih i srednjih škola te učeničkih domova u Županiji osiguravaju se sredstva za održavanje ustanova (materijalni rashodi, investicijska i kapitalna ulaganja u ustanove (opremanje, adaptacija i sanacija – rashodi za nabavu nefinancijske imovine) te plaće i ostali rashodi za zaposlene koji se osiguravaju u državnom proračunu.. |
| **Aktivnost:** | **A120701 Osiguravanje uvjeta rada za redovno poslovanje osnovnih škola (materijalni i financijski rashodi)** |
| Razlog izmjene: | Uslijed neprekidnog povećanja cijena od početka 2023.,naša decentralizirana sredstva na izvoru 4.4.1 su nam do drugog rebalansa gotovo potrošena. Preostalih **1.365€** od planiranih/odobrenih 36.600€ za ovu godinu smo preraspodijelili na.  321-naknade troškova zaposlenima **636€**  323-rashodi za usluge **251€**  329-ostali nespomenuti rashodi poslovanja **401€**  343-ostali financijski rashodi **77€**  Na izvoru 1.1.1 – opći prihodi i primici prostala sredstva smo rebalansom preraspodijelili na:  322- rashodi za materijal i energiju,do kraja god. će se utrošiti **2.388€**  323-rashodi za usluge,do kraja god. e se utrošiti **2.662€**  Došlo je do izmjene jer su se drugim rebalansom tražila dodatna sredstva za podmirenje računa redovnog poslovanja škole. |
| **Aktivnost:** | **A120701 Osiguravanje uvjeta rada za redovno poslovanje osnovnih škola (plaće i ostali rashodi za zaposlene koji se osiguravaju u državnom proračunu)** |
| Razlog izmjene: | Uvođenjem privremenog dodatka na plaće,kao i povećanjem osnovice za obračun plaća,rebalansom smo povećali sljedeća konta:  313-doprinose na plaće **5.112€**  312- ostale rashode za zaposlene **13.935€**  321- naknade troškova zaposlenima **711€**  Planiranih **820.000€** za plaće djelatnika rebalansom smo povećali na **839.758€** |
| **Aktivnost:** | **A 120702 Investicijska ulaganja u osnovne škole** |
| Razlog izmjene: | Planirani iznos od **2.157€** je utrošen ovog ljeta na projekt spajanja škole na gradsku kanalizaciju,te nije bilo potrebe za rebalansom |
| **Aktivnost:** | **Kapitalni projekt K 120703 Kapitalna ulaganja u osnovne škole** |
| Razlog izmjene: | Rebalansom smo dodali **33.459€** |
| **Aktivnost:** | **Tekući projekt T120708 Školska shema voća i mlijeka** |
| Razlog izmjene: | Konto 322-rashodi za materijal i energije se povećava na **368€**  Razlog izmjene je što u ovoj godini nije bilo školske sheme voća, a u međuvremenu je stiglo odobrenje predujma iz Državnog proračuna za školsku shemu voća ukoliko dođe do realizacije iste. |
| **Program:** | **1208 Program ustanova u obrazovanju iznad zakonskog standarda** |
| Opći cilj: | Programom javnih potreba iznad zakonskog standarda osnovnih i srednjih škola osiguravaju se sredstva za: školska natjecanja iz znanja te financiranje školskih projekata. Također su uključeni veliki projekti poput poticanja demografskog razvitka gdje Ministarstvo znanosti i obrazovanja sredstvima Državnog proračuna financira isključivo udžbenike za obvezne i izborne nastavne predmete, a Upravni odjel za obrazovanje, kulturu i sport financira radne materijale za obvezne radne bilježnice za redovne i izborne predmete, uključujući i radni materijal za izvođenje vježbi i praktičnog rada iz tehničke kulture te geografski atlas za učenike od 1. do 8. razreda osnovnih škola., produženi boravak u osnovnim školama, energetska obnova školskih objekata financiranje ostalih kapitalnih projekata.  Također se prati proračunske korisnike u ostvarivanju i korištenju vlastitih i namjenskih prihoda i primitaka, rashoda i izdataka. |
| **Aktivnost:** | **A 120801 Poticanje demografskog razvitka** |
| Razlog izmjene: | Konto 372-ostale naknade građanima i kućanstvima iz proračuna (nabava radnih bilježnica za sve učenike škole) – smanjili smo iz planiranih/odobrenih **15.120€** na **6.139€.**  Razlog smanjenja je iskoristivost radnih udžbenika od prethodnih godina. |
| **Aktivnost:** | **A 120803 Natjecanja iz znanja učenika** |
| Razlog izmjene: | **/** |
| **Aktivnost:** | **A 120804 Financiranje školskih projekata** |
| Razlog izmjene: | Konto 323-rashodi za usluge smo povećali za **225€**  Razlog izmjene je preknjiženje iz izvora 4.4.1 na izvor 1.1.1 |
| **Aktivnost:** | **A 120804 Financiranje školskih projekata (Erasmus)** |
| Razlog izmjene: | Konto 321-naknada troškova zaposlenima uvećan je za **2.282€**  Razlog promjene je uplata dugovanja projekta Erasmus-a iz 2022. |
| **Aktivnost:** | **A120808 Nabava udžbenika za učenike osnovnih škola** |
| Razlog izmjene: | Konto 424 – knjige,umjetnička djela i ostale izložbene vrijednosti (nabava udžbenika) smo smanjili iz planiranih **11.900€** na **10.122€**  Razlog smanjenja je iskoristivost udžbenika od prethodnih godina |
| **Aktivnost:** | **A 120809 Programi školskog kurikuluma** |
| Razlog izmjene: | Konto 329-ostali nespomenuti rashodi poslovanja smo smanjili iz **1.690€** na **1.567€** |
| **Aktivnost:** | **A 120810 Ostale aktivnosti osnovnih škola** |
| Razlog izmjene: | **/** |
| **Aktivnost:** | **A 120811 Dodatne djelatnosti osnovnih škola** |
| Razlog izmjene: | Odnose se na prihode/rashode Osnovne glazbene škole Oliver Dragojević,planirani/očekivani prihod od **4.646€** za ovu godinu smo preraspodijelili na rashode između pozicija.  Konto 322-rashodi za materijal i energiju -427€  Konto 424-knjige,umjetn.djela i ostale umj.vrijedn. -853€  Konto329-ostali nespomenuti rashodi poslovanja – 137€  Konto 323-rashodi za usluge +386€  Konto 422-postrojenja i oprema +1.030€  Konto 641-prihodi od imovine -1€  Razlog preraspodjele smo prilagodili dospjelim i očekivanim računima |
| **Aktivnost:** | **A120818 Organizacija prehrane u osnovnim školama** |
| Razlog izmjene: | Prvim rebalansom je planirano **53.680€,**sada smo povećali na **56.462€,**odnosno  Razlog izmjene je što smo uključili potrebe do kraja godine |
| **Aktivnost:** | **A120819 Opskrba školskih ustanova higijenskim potrepštinama za učenice osnovnih škola** |
| Razlog izmjene: | Planirani iznos od **584€** je u cijelosti utrošen na higijenske potrepštine,te nije bilo potrebe za rebalansom**.** |
| **Aktivnost:** | **T 120802 Produženi boravak** |
| Razlog izmjene: | **/** |

U Veloj Luci, 24.11.2023.

Voditelj računovodstva: Ravnateljica:

Laura Mirošević Lucijana Mirošević